

Annexe VII

Synthèse pour le vote du Budget Primitif 2018 : Budget Principal

Mardi 10 Avril 2018



**Cluses Arve
& montagnes**
Territoire de réussites

- Arâches-la-Frasse ★
- Cluses ★
- Magland ★
- Marnaz ★
- Mont-Saxonnex ★
- Nancy-sur-Cluses ★
- Le Reposoir ★
- Saint-Sigismond ★
- Scionzier ★
- Thyez ★





BUDGET PRINCIPAL

- **Détail des chapitres budgétaires pour l'exercice 2018**
- **Comparaison avec le budgété et le réalisé 2017**
- **Commentaires de gestion**
- **Détail des investissements et simulation d'emprunt**



BUDGET PRINCIPAL

Section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
13	Atténuations de charges	0,00	55 415,76	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 426 122,80	1 481 069,68	1 604 667,00
73	Impôts et taxes	20 848 440,80	20 699 173,00	22 459 121,15
74	Dotations et participations	8 919 711,50	8 894 600,60	8 897 418,97
75	Autres produits de gestion courante	571 212,84	553 279,63	555 370,00
77	Produits exceptionnels	706 489,08	797 123,02	1 000,00
SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES		32 471 977,02	32 480 661,69	33 517 577,12
42	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 000,00	3 000,00	17 838,00
2	Résultat de fonctionnement positif reporté	333 688,73	333 688,73	0,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE		336 688,73	336 688,73	17 838,00
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		32 808 665,75	32 817 350,42	33 535 415,12

Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
11	Charges à caractère général	8 028 574,55	8 017 233,89	8 716 171,45
12	Charges de personnel et frais assimilés	2 286 631,00	2 142 562,90	2 225 472,20
14	Atténuations de produits	17 290 381,00	17 290 381,00	17 353 973,00
65	Autres charges de gestion courante	4 115 116,00	3 972 555,13	4 409 896,57
66	Charges financières	206 123,31	155 449,97	159 900,00
67	Charges exceptionnelles	222 796,99	221 573,17	3 700,00
22	Dépenses imprévues	4 804,60	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES		32 154 427,45	31 799 756,06	32 869 113,22
42	Opérations d'ordre de transfert entre sections	198 228,87	201 482,00	420 000,00
2	Résultat de fonctionnement négatif reporté	0,00	0,00	0,00
23	Virement à la section d'investissement	456 009,43	0,00	246 301,90
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE		654 238,30	201 482,00	666 301,90
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		32 808 665,75	32 001 238,06	33 535 415,12

Intégration des 1 630 000 € d'impôts supplémentaires

Intégration de la participation au titre des lignes de transports transférées à partir de Septembre 2018

2017 : Recettes de TVA exceptionnelles (576 824 €) + annulation titre GMDS (213 978,69 €, sans impact financier)

Interdiction d'anticiper les résultats 2017 avant vote du Compte Administratif

Obligation de prendre des précautions (mais baisse par rapport au budgeté 2017)

Augmentation du FPIC (+ 100 000 € soit 615 000,00 € budgetés)

Annulation titre GMDS (213 978,69 €, sans impact financier)

Régularisation des dotations aux amortissements

Faible excédent permettant le recours à l'emprunt



BUDGET PRINCIPAL

Section d'investissement

Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 165 518,04	1 022 666,83	320 763,00
13	Subventions d'investissement reçues	689 373,00	7 500,00	177 673,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 115 176,25	1 200,00	2 199 205,24
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES		2 970 067,29	1 031 366,83	2 697 641,24
C021	Virement de la section de fonctionnement	456 009,43	0,00	246 301,90
40	Opérations d'ordre de transfert entre sections	198 228,87	201 482,00	420 000,00
41	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
1	Résultat d'investissement positif reporté	0,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE		654 238,30	201 482,00	666 301,90
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		3 624 305,59	1 232 848,83	3 363 943,14

← Recettes de FCTVA budgétées selon les projets obligatoires de 2018

← Emprunt budgété pour financer les investissements

← Faible excédent permettant le recours à l'emprunt

← Régularisation des dotations aux amortissements

Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
10	Dotations, fonds divers et réserves	456 009,43	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	435 137,07	425 769,17	432 564,14
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	289 907,20	91 667,32	203 962,60
204	Subventions d'équipement versées	541 360,50	0,00	559 010,00
21	Immobilisations corporelles	764 048,56	396 638,60	1 743 554,48
23	Immobilisations en cours	232 280,00	6 221,37	407 013,92
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES		2 718 742,76	920 296,46	3 346 105,14
40	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 000,00	3 000,00	17 838,00
41	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
1	Résultat d'investissement négatif reporté	902 562,83	902 562,83	0,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE		905 562,83	905 562,83	17 838,00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		3 624 305,59	1 825 859,29	3 363 943,14

← Erreur comptable en 2017 sans incidence

← Ensemble des demandes d'investissement des services
Les dépenses d'investissement permettent de budgéter du FCTVA en conséquence, selon les projets éligibles

← Interdiction d'anticiper les résultats 2017 avant vote du CA



BUDGET PRINCIPAL

Détail des investissements à réaliser

DÉTAIL DES PROJETS RETENUS POUR LE BUDGET PRIMITIF 2018

Service	Nature	Intitulé nature	Chapitre	Dénomination	Montant prévu en 2018	Eligible FCTVA	Autres recettes et	RAC 2CCAM (emprunt)
CCC A21	2031	Frais d'études	20	Etude de préfiguration du Fonds Air Industrie	50 000,00	NON	0,00	50 000,00
CCC A21	2031	Frais d'études	20	PCAET - Diagnostic et stratégie (phase 1 et 2) pour le Plan Climat Air Energie	30 000,00	NON	0,00	30 000,00
CCC LOGEMENT HABITAT	2128	Autres agencements et aménagements de terrains	21	Travaux d'aménagement des terrains familiaux site Maladière	88 477,36	NON	0,00	88 477,36
CCC TRANSPORTS	2031	Frais d'études	20	Schéma d'Accessibilité AD'AP aux transports urbains	16 000,00	NON	0,00	16 000,00
CCC TRANSPORTS	2041582	Groupement de collectivités - Bâtiments et installations	204	Participation au projet CEVA	140 910,00	NON	0,00	140 910,00
DIRECTION GENERALE	204172	Autres établissements publics locaux Bâtiments et installations	204	Participation aux investissements du FuniFlaine	75 000,00	NON	0,00	75 000,00
DIRECTION GENERALE	204172	Autres établissements publics locaux Bâtiments et installations	204	Participation au déploiement de la fibre optique (SYANE)	143 100,00	NON	0,00	143 100,00
DIRECTION GENERALE	2041582	Groupement de collectivités - Bâtiments et installations	204	Participation à la création du Technocentre 2017 (CTDEC)	200 000,00	NON	0,00	200 000,00
DIRECTION GENERALE	2041582	Groupement de collectivités - Bâtiments et installations	204	Participation à la création du Technocentre 2018 (CTDEC)	0,00	NON	0,00	0,00
SOUS-TOTAL DEPENSES OBLIGATOIRES REPORTÉES DE 2017					743 487,36	0,00	0,00	743 487,36
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	GYMNASE CLUSES - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Changement du tapis compétition gymnastique	29 880,00	4 901,52	23 500,00	1 478,48
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	Achat colonnes aériennes de déchets (facture engagée sur 2017)	12 217,26	2 004,12	0,00	10 213,14
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2313	Constructions	23	Travaux accès déchèterie de Cluses (co-maitrise d'ouvrage commune Cluses)	113 758,80	18 660,99	0,00	95 097,81
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2313	Constructions	23	Travaux de réhabilitation de la déchèterie de Cluses (Marché travaux + hors marché)	140 000,00	22 965,60	0,00	117 034,40
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2313	Constructions	23	Maitrise d'oeuvre réhabilitation déchèterie Cluses (Naldeo)	12 255,12	2 010,33	0,00	10 244,79
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2182	Matériel de transport	21	Achat fourgon tôle pour collecte des cartons et des huiles alimentaires pour SI Flaine	37 931,06	6 222,21	0,00	31 708,85
SOUS-TOTAL DEPENSES ENGAGÉES FIN 2017 A PAYER EN 2018					346 042,24	56 764,77	23 500,00	265 777,47
DEPENSES OBLIGATOIRES 2018					1 089 529,60	56 764,77	23 500,00	1 009 264,83

Section d'investissement :

Dépenses obligatoires reportées de 2017 : 743 487,36 €

FCTVA ou subventions : 0,00 €

Reste à Charge : 743 487,36 €

Dépenses engagées fin 2017 et début 2018 à payer : 346 042,24 €

FCTVA ou subventions : 80 264,77 €

Reste à Charge : 265 777,47 €

TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT REPORTÉES : 1 089 529,60 €

dont Reste à Charge : 1 009 264,83 €



BUDGET PRINCIPAL

Détail des investissements à réaliser

DÉTAIL DES PROJETS RETENUS POUR LE BUDGET PRIMITIF 2018

Service	Nature	Intitulé nature	Chapitre	Dénomination	Montant prévu en 2018	Eligible FCTVA	Autres recettes et	RAC 2CCAM (emprunt)
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2031	Frais d'études	23	Maitrise d'œuvre réhabilitation déchèterie Araches la Frasse (Naldeo)	19 572,00	NON	0,00	19 572,00
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2031	Frais d'études	23	Maitrise d'œuvre réhabilitation déchèterie Araches la Frasse (Naldeo)	21 420,00	NON	0,00	21 420,00
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2031	Frais d'études	20	Etude Geotechnique pour réhabilitation déchèterie Arâches la Frasse (Géotechnique)	4 797,00	NON	0,00	4 797,00
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2313	Constructions	23	Travaux réhabilitation déchèterie Arâches-la-Frasse	821 340,00	134 732,61	154 173,00	532 434,39
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2313	Constructions	23	Déchèterie provisoire pendant le phase travaux (coût induit en fonctionnement)	35 496,00	NON	0,00	0,00
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2031	Frais d'études	20	Etude implantation conteneurs à Cluses et Arâches (Wamaco)	13 473,60	NON	0,00	13 473,60
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	Achat de colonnes aériennes territoire 2CCAM	8 480,80	1 391,19	0,00	7 089,61
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	Achat conteneurs semi-enterrés à Arâches-la-Frasse	57 396,00	9 415,24	0,00	47 980,76
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	Achat de 5 conteneurs semi-enterrés en lien avec permis de construire	60 132,00	9 864,05	0,00	50 267,95
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2128	Autres agencements et aménagements de terrains	21	Génie civil pour installation CSE	61 200,00	10 039,25	0,00	51 160,75
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	Achat conteneurs enterrés à Cluses	38 160,00	6 259,77	0,00	31 900,23
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	Achat bacs de collecte	6 300,00	1 033,45	0,00	5 266,55
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	Achat de cuves et sacs de portage pour CSE	15 500,00	2 542,62	0,00	12 957,38
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2138	Autres constructions	21	Construction local OM à Flaine	15 000,00	2 460,60	0,00	12 539,40
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2135	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	21	Caméra déchèterie de Cluses	11 762,00	1 929,44	0,00	9 832,56
CCC ENVIRONNEMENT DECHETS ENERGIE	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	Travaux mise aux normes des déchèteries	16 782,00	2 752,92	0,00	14 029,08
SOUS-TOTAL DÉCHETS					1 206 811,40	182 421,14	154 173,00	834 721,26

Section d'investissement :

Projets d'investissement du service Déchets : 1 206 811,40 €

FCTVA : 182 421,14 €

Subvention (DETR) pour la construction de la déchèterie d'Arâches-la-Frasse : 154 173,00 €

Reste à Charge : 834 721,26 €



La construction de la déchèterie d'Arâches-la-Frasse a fait l'objet d'une demande de subvention dans le cadre du Contrat Ambition Région



BUDGET PRINCIPAL

Détail des investissements à réaliser

DÉTAIL DES PROJETS RETENUS POUR LE BUDGET PRIMITIF 2018

Service	Nature	Intitulé nature	Chapitre	Dénomination	Montant prévu en 2018	Eligible FCTVA	Autres recettes et	RAC 2CCAM (emprunt)
DIRECTION GENERALE	2188	Autres immobilisations corporelles	21	Transformation poste d'accueil : changement téléphone et achat d'un casque téléphonique	500,00	82,02	0,00	417,98
DIRECTION GENERALE	2188	Autres immobilisations corporelles	21	Provision pour achat matériel ou remplacement	2 500,00	410,10	0,00	2 089,90
DIRECTION GENERALE	2031	Frais d'études	21	Etude pour le Schéma de Développement Touristique	22 000,00	NON	0,00	22 000,00
DIRECTION GENERALE	2183	Matériel de bureau et informatique	21	Achat de matériel informatique	20 000,00	3 280,80	0,00	16 719,20
SOUS-TOTAL DIRECTION GENERALE					45 000,00	3 772,92	0,00	41 227,08

CCC LOGEMENT HABITAT	2152	Installations de voirie	21	Mise en place de compteurs individuels sur terrains familiaux site Maladière	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
CCC-ADDT	2031	Frais d'études	20	Etude d'aménagement complémentaire au SCOT	10 000,00	NON	0,00	10 000,00
SOUS-TOTAL AMENAGEMENT DU TERRITOIRE					40 000,00	0,00	0,00	40 000,00

CCC MUSEE DE L'HORLOGERIE ET DU DECOLLETAGE	2188	Autres immobilisations corporelles	21	Renouvellement du label Tourisme et Handicap - acquisition du fauteuil roulant	350,00	57,41	0,00	292,59
CCC MUSEE DE L'HORLOGERIE ET DU	2188	Autres immobilisations corporelles	21	Renouvellement du label Tourisme et Handicap - Supports d'affichage	650,00	106,63	0,00	543,37
CCC MUSEE DE L'HORLOGERIE ET DU	2188	Autres immobilisations corporelles	21	Renouvellement du label Tourisme et Handicap - achat d'un luminaire	200,00	32,81	0,00	167,19
CCC MUSEE DE L'HORLOGERIE ET DU	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	Amélioration des installations - équipement fenêtres volets roulants pour rafraichir la pièce	3 050,00	500,32	0,00	2 549,68
CCC MUSEE DE L'HORLOGERIE ET DU	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	Amélioration des installations - Isoler bureau des médiatrices avec microperforé sur vitres	650,00	106,63	0,00	543,37
CCC MUSEE DE L'HORLOGERIE ET DU	2188	Autres immobilisations corporelles	21	Modellisation de l'horloge de ville de la mairie de Cluses - installation d'une borne tactile	2 000,00	328,08	0,00	1 671,92
CCC MUSEE DE L'HORLOGERIE ET DU	2188	Autres immobilisations corporelles	21	Collecte orale de mémoire - Achat d'un matériel d'entregistrement audio type Tasmann	300,00	49,21	0,00	250,79
SOUS-TOTAL MUSÉE DE L'HORLOGERIE ET DU DECOLLETAGE					7 200,00	1 181,09	0,00	6 018,91

Section d'investissement :

Projets d'investissement de la Direction Générale : 45 000,00 €

FCTVA : 3 772,92 €

Reste à charge : 41 227,08 €

Projets d'investissement pour l'Aménagement du Territoire : 40 000,00 €

Reste à charge : 40 000,00 €

Projets d'investissement du Musée de l'Horlogerie et du Décolletage : 7 200,00 €

FCTVA : 1 181,09 €

Reste à charge : 6 018,91 €



BUDGET PRINCIPAL

Détail des investissements à réaliser

DÉTAIL DES PROJETS RETENUS POUR LE BUDGET PRIMITIF 2018

Service	Nature	Intitulé nature	Chapitre	Dénomination	Montant prévu en 2018	Eligible FCTVA	Autres recettes et	RAC 2CCAM (emprunt)
SPORTS	2313	Constructions	23	STADE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Installation de WC handicapés provisoirs	15 000,00	2 460,60	0,00	12 539,40
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	STADE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Faux plafond siège club de Foot	4 000,00	NON	0,00	4 000,00
SPORTS	2313	Constructions	23	STADE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Aménagement de vestiaires handicapés	5 000,00	820,20	0,00	4 179,80
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	STADE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Achat d'une tondeuse autoportée	7 500,00	1 230,30	0,00	6 269,70
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	STADE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Achat d'un souffleur	600,00	98,42	0,00	501,58
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	STADE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Achat d'un taille haie	1 200,00	196,85	0,00	1 003,15
SPORTS	2313	Constructions	23	STADE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Divers gros travaux de changement des installations	7 500,00	1 230,30	0,00	6 269,70
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	STADE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Traitement du chalet de conciergerie	25 000,00	NON	0,00	25 000,00
SPORTS	2313	Constructions	23	STADE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Rénovation des douches et WC	40 000,00	6 561,60	0,00	33 438,40
SPORTS	2313	Constructions	23	STADE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Rénovation des vestiaires	20 000,00	3 280,80	0,00	16 719,20
SOUS-TOTAL STADES					125 800,00	15 879,07	0,00	109 920,93
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	TENNIS EXT - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Travaux divers (remplacement chauffe eau, etc.)	2 000,00	328,08	0,00	1 671,92
SPORTS	2312	Agencements et aménagements de terrains	23	TENNIS EXT - DEVELOPPEMENT DES INSTALLATIONS - Eclairage de 4 courts de tennis	50 000,00	8 202,00	0,00	41 798,00
SPORTS	2313	Constructions	23	TENNIS INT - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Changement des faux plafonds	3 500,00	574,14	0,00	2 925,86
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	TENNIS INT - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Peinture et rénovation des vestiaires	2 000,00	328,08	0,00	1 671,92
SOUS-TOTAL TENNIS					57 500,00	9 432,30	0,00	48 067,70

Section d'investissement :

Projets d'investissement sur les stades intercommunaux : 125 800,00 €

FCTVA : 15 879,07 €

Reste à charge : 109 920,93 €

Projets d'investissement sur les cours de tennis : 57 500,00 €

FCTVA : 9 432,30 €

Reste à charge : 48 067,70 €



Les projets liés au maintien des installations sportives (sauf les cours de tennis) ont fait l'objet d'une demande de subvention dans le cadre du Contrat Ambition Région



BUDGET PRINCIPAL

Détail des investissements à réaliser

DÉTAIL DES PROJETS RETENUS POUR LE BUDGET PRIMITIF 2018

Service	Nature	Intitulé nature	Chapitre	Dénomination	Montant prévu en 2018	Eligible FCTVA	Autres recettes et	RAC 2CCAM (emprunt)
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE CLUSES - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Mise en place de portes anti panique	2 500,00	410,10	0,00	2 089,90
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE CLUSES - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Reprise de l'étanchéité de la toiture	127 000,00	20 833,08	0,00	106 166,92
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE CLUSES - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Changement des faux plafonds	2 000,00	328,08	0,00	1 671,92
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE CLUSES - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Changement complet de l'éclairage	5 000,00	820,20	0,00	4 179,80
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE CLUSES - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Mise en place organigramme de clés	4 000,00	656,16	0,00	3 343,84
SOUS TOTAL GYMNASE CLUSES					140 500,00	23 047,62	0,00	117 452,38
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE SCIONZIER - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Changement des faux plafonds	2 000,00	328,08	0,00	1 671,92
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE SCIONZIER - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Mise en place de protection dans les tribunes	2 000,00	328,08	0,00	1 671,92
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE SCIONZIER - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Remplacement des douches sanitaires	3 500,00	574,14	0,00	2 925,86
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE SCIONZIER - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Remplacement système chauffage	2 500,00	410,10	0,00	2 089,90
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE SCIONZIER - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Réparation fuite toiture	6 000,00	984,24	0,00	5 015,76
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE SCIONZIER - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Mise aux normes gradins	1 600,00	262,46	0,00	1 337,54
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE SCIONZIER - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Carrelage des vestiaires hommes et femmes	3 500,00	574,14	0,00	2 925,86
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE SCIONZIER - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Mise en place portes anti panique	8 800,00	1 443,55	0,00	7 356,45
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE SCIONZIER - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Changement complet de l'éclairage	5 000,00	820,20	0,00	4 179,80
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	GYMNASE SCIONZIER - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Mise en place organigramme de clés	3 000,00	492,12	0,00	2 507,88
SOUS TOTAL GYMNASE SCIONZIER					37 900,00	6 217,12	0,00	31 682,88

Section d'investissement :

Projets d'investissement sur le gymnase du collège de Cluses : 140 500,00 €

FCTVA : 23 047,62 €

Reste à charge : 117 452,38 €

Projets d'investissement sur le gymnase de Scionzier : 37 900,00 €

FCTVA : 6 217,12 €

Reste à charge : 31 682,88 €



Les projets liés au maintien des installations sportives (sauf les cours de tennis) ont fait l'objet d'une demande de subvention dans le cadre du Contrat Ambition Région

BUDGET PRINCIPAL

Détail des investissements à réaliser

DÉTAIL DES PROJETS RETENUS POUR LE BUDGET PRIMITIF 2018

Service	Nature	Intitulé nature	Chapitre	Dénomination	Montant prévu en 2018	Eligible FCTVA	Autres recettes et	RAC 2CCAM (emprunt)
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Remplacement complet du contrôle d'accès	30 000,00	4 921,20	0,00	25 078,80
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Remplacement du ballon d'eau chaude	20 000,00	3 280,80	0,00	16 719,20
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Remplacement du filtre à sable	5 000,00	820,20	0,00	4 179,80
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Achat de lampes UV	5 000,00	820,20	0,00	4 179,80
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Achat de pompe à filtration	3 000,00	492,12	0,00	2 507,88
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Achat de vanne d'insertion de chlore	3 000,00	492,12	0,00	2 507,88
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Achat de 4 hydrojecteurs de chlore	1 200,00	196,85	0,00	1 003,15
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Remplacement du débimètre de chlore	1 000,00	164,04	0,00	835,96
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Remplacement du détendeur de chlore	1 200,00	196,85	0,00	1 003,15
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Travaux divers de remplacement d'installations	15 000,00	2 460,60	0,00	12 539,40
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Remplacement de l'éclairage	5 000,00	820,20	0,00	4 179,80
SPORTS	2188	Autres immobilisations corporelles	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Achat de matériel divers	7 500,00	1 230,30	0,00	6 269,70
SPORTS	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN DES EQUIPEMENTS - Remplacement de l'auto-laveuse	7 500,00	1 230,30	0,00	6 269,70
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Mise aux normes accès handicapés	5 000,00	820,20	0,00	4 179,80
SPORTS	2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	21	CENTRE AQUATIQUE - MAINTIEN EQUIPEMENTS - Remplacement des buses de ventilation	25 000,00	4 101,00	0,00	20 899,00
SOUS TOTAL CENTRE AQUATIQUE					134 400,00	22 046,98	0,00	112 353,02
SOUS-TOTAL INSTALLATIONS SPORTIVES					496 100,00	76 623,08	0,00	419 476,92

Section d'investissement :

Projets d'investissement sur Centre Aquatique : 134 400,00 €

FCTVA : 22 046,98 €

Reste à charge : 112 353,02 €

Total des projets sur les installations sportives : 496 100,00 €

FCTVA : 76 623,08 €

Reste à charge : 419 476,92 €



Les projets liés au maintien des installations sportives (sauf les cours de tennis) ont fait l'objet d'une demande de subvention dans le cadre du Contrat Ambition Région

BUDGET PRINCIPAL

Détail des investissements à réaliser

DÉTAIL DES PROJETS RETENUS POUR LE BUDGET PRIMITIF 2018

Service	Nature	Intitulé nature	Chapitre	Dénomination	Montant prévu en 2018	Eligible FCTVA	Autres recettes et	RAC 2CCAM (emprunt)
CCC TRANSPORTS	2031	Frais d'études	20	Étude schéma directeur d'aménagement des modes doux et cyclables	16 700,00	NON	0,00	16 700,00
CCC TRANSPORTS	21578	Autre matériel et outillage de voirie	21	Réseau urbain : complément d'aménagement poteaux d'arrêt	5 000,00	NON	0,00	5 000,00
CCC TRANSPORTS	21578	Autre matériel et outillage de voirie	21	Réseau scolaire : complément panneau C6 communaux noms des arrêts	3 000,00	NON	0,00	3 000,00
CCC TRANSPORTS	21578	Autre matériel et outillage de voirie	21	Equipement d'information voyageur aux arrêts de bus	4 200,00	NON	0,00	4 200,00
SOUS-TOTAL TRANSPORTS					28 900,00	0,00	0,00	28 900,00

TOTAL NOUVEAUX PROJETS 2018					1 824 011,40	263 998,23	154 173,00	1 370 344,17
TOTAL INVESTISSEMENTS 2018					2 913 541,00	320 763,00	177 673,00	2 379 608,99



Les dépenses d'investissement du service Transports et mobilité ne sont pas éligibles au Fonds de Compensation de la TVA puisque le service est entièrement assujetti à la TVA depuis 2017

Section d'investissement :

Projets d'investissement pour le service Transports et mobilité : 28 900,00 €

FCTVA : 0,00 €

Reste à charge : 28 900,00 €

Total des projets d'investissement de la 2CCAM en 2018 : 2 913 541,00 €

FCTVA : 320 763,00 €

Subventions : 177 673,00 €

Reste à charge : 2 379 608,99 €



BUDGET PRINCIPAL

Financement des investissements

Montant de l'emprunt : 2 200 000,00 €

Taux estimé pour la simulation : 1,90%

Durée de remboursement : 20 ans

Global	Montant emprunt : 2 200 000,00 €	Montant annuité : 139 293,22 €	Intérêts payés 20 ans : 440 480,52 €
1 ^{ère} année	Capital remboursé : 97 493,22 €		Intérêts payés : 41 800,00 €
2 ^{ème} année	Capital remboursé : 99 345,59 €		Intérêts payés : 39 947,63 €
3 ^{ème} année	Capital remboursé : 101 233,16 €		Intérêts payés : 38 060,06 €
20 ^{ème} année	Capital remboursé : 139 293,22 €		Intérêts payés : 0,00 €

Le besoin en financement, après déduction du FCTVA, des subventions, de la dotation aux amortissements et du virement de la section de fonctionnement s'élève à 2 199 205,24 €.

Il est donc prévu de contracter un emprunt à hauteur de 2 200 000,00 € en 2018 sur le Budget Principal.

La simulation avec un taux de 1,90% provient de l'emprunt contracté en fin d'année 2017 pour financer les dépenses d'assainissement à hauteur de 2 millions d'euros.

Annexe VIII
Synthèse pour le vote du
Budget Primitif 2018 :
Budget annexe
Assainissement Gestion
Déléguée

Mardi 10 Avril 2018



Cluses Arve
& montagnes
Territoire de réussites

- Arâches-la-Frasse ★
- Cluses ★
- Magland ★
- Marnaz ★
- Mont-Saxonnex ★
- Nancy-sur-Cluses ★
- Le Reposoir ★
- Saint-Sigismond ★
- Scionzier ★
- Thyez ★





BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

GESTION DÉLÉGUÉE

- **Détail des chapitres budgétaires pour l'exercice 2018**
- **Comparaison avec le budgété et le réalisé 2017**
- **Commentaires de gestion**
- **Détail des investissements**



BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
13	Atténuations de charges	0,00	2 078,00	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 265 791,61	2 424 722,66	2 491 218,20
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	144 675,50	123 767,74	107 090,30
75	Autres produits de gestion courante	2 948 720,04	3 151 255,69	3 196 993,65
77	Produits exceptionnels	3 000,00	8 200,98	105 929,00
	SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES	5 362 187,15	5 710 025,07	5 901 231,15
42	Opérations d'ordre de transfert entre sections	290 000,00	290 000,00	290 000,00
2	Résultat de fonctionnement positif reporté	1 623 799,17	1 623 799,17	0,00
	SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	1 913 799,17	1 913 799,17	290 000,00
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	7 275 986,32	7 623 824,24	6 191 231,15

Impact de la baisse du budget de l'Agence de l'Eau sur les subventions (Primes épuratoires, etc.)

Interdiction d'anticiper les résultats 2017 avant vote du CA

Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
11	Charges à caractère général	523 261,77	452 101,72	599 343,35
12	Charges de personnel et frais assimilés	402 957,00	395 624,75	248 335,60
14	Atténuations de produits	1 500,00	445,00	45 456,41
65	Autres charges de gestion courante	2 614 651,17	2 142 132,84	2 280 371,60
66	Charges financières	200 001,33	176 251,59	335 569,00
67	Charges exceptionnelles	132 225,99	16 705,66	211 100,00
22	Dépenses imprévues	104 386,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
	SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES	3 978 983,26	3 183 261,56	3 720 175,96
42	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 380 000,00	1 380 000,00	1 380 000,00
2	Résultat de fonctionnement négatif reporté	0,00	0,00	0,00
23	Virement à la section d'investissement	1 917 003,06	0,00	1 091 055,19
	SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	3 297 003,06	1 380 000,00	2 471 055,19
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	7 275 986,32	4 563 261,56	6 191 231,15

Participation aux dépenses générales du Budget Principal (157 000,00 €, non réalisée en 2017)

Suppression de 2 postes de technicien, 137 350,00 € budgétés sur GDI avant clôture en Mai-Juin 2018

Droit d'entrée Saint-Sigismond à la STEP de Marignier (179 000,00 €) + participation résorption du surplus Eaux Claires Parasites Permanentes (200 000,00 €)

Excédent de gestion dégagé en 2018



BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Section d'investissement

Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
10	Dotations, fonds divers et réserves	524 097,51	524 097,51	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	1 440 065,62	336 419,99	1 684 726,00
16	Emprunts et dettes assimilées	4 003 563,26	3 080 484,00	1 987 181,34
20	Immobilisations incorporelles	0,00	290,53	24 615,00
21	Immobilisations corporelles	1 917 003,06	10 275,03	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	14 430,48	140 000,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES		7 884 729,45	3 965 997,54	3 836 522,34
C021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	1 091 055,19
40	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 380 000,00	1 380 000,00	1 380 000,00
41	Opérations patrimoniales	0,00	87 137,98	0,00
1	Résultat d'investissement positif reporté	317 525,86	317 525,86	0,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE		1 697 525,86	1 784 663,84	2 471 055,19
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		9 582 255,31	5 750 661,38	6 307 577,53

← Pas de déficit constaté en 2017

← Ligne d'emprunt budgétée en attendant la reprise des résultats positifs (+ 3,2 millions €) après le vote du Compte Administratif

← Excédent de gestion dégagé en 2018

← Interdiction d'anticiper les résultats 2017 avant vote du CA

Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	103 529,00
16	Emprunts et dettes assimilées	734 831,09	711 128,01	606 122,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	363 000,00	242 832,06	313 546,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 235 810,72	120 253,03	1 440 971,90
23	Immobilisations en cours	6 098 900,00	3 363 759,25	3 985 757,50
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES		8 432 541,81	4 437 972,35	6 449 926,40
40	Opérations d'ordre de transfert entre sections	290 000,00	290 000,00	290 000,00
41	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
1	Résultat d'investissement négatif reporté	859 713,50	859 713,50	0,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE		1 149 713,50	1 149 713,50	290 000,00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		9 582 255,31	5 587 685,85	6 739 926,40

← Estimation des projets au plus juste selon ce qui est réalisable pour améliorer le taux de concrétisation des dépenses (environ 50% en 2017)

← Pas de déficit constaté en 2017 grâce à l'emprunt de 2 millions € contracté en fin d'année



BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Détail des investissements prévus

	INTITULÉ	Montant prévu en 2018
Reste à réaliser	Travaux drainage 2017 - Saint-Sigismond	68 200,00
	Refacturations groupements de commandes	831 000,00
	Voie Anper à Marnaz	20 000,00
	Secteur Alloup au Mont-Saxonnex	130 000,00
	Collecteur intercommunal à Saint-Sigismond	100 000,00
	SOUS-TOTAL PROJETS ENGAGÉS EN 2017	1 149 200,00
Nouveaux projets prévus	Servitudes de passage	50 000,00
	Arâches-la-Frasse	145 200,00
	Cluses	690 715,00
	Le Reposoir	24 315,00
	Magland	156 857,50
	Marnaz	460 000,00
	Mont-Saxonnex	257 800,00
	Nancy-sur-Cluses	1 192 720,51
	Saint-Sigismond	25 000,00
	Scionzier	727 768,52
	Thyez	428 600,00
	SOUS-TOTAL NOUVEAUX PROJETS	4 158 976,53
TOTAL DÉPENSES LIÉES AUX TRAVAUX	5 308 176,53	

INTITULÉ	BUDGETÉ 2018
Refacturations groupements de commandes	164 615,00
Subventions pour travaux réalisés	1 534 726,00
Subventions pour travaux à réaliser	0,00
Subventions pour étude diag	150 000,00
TOTAL RECETTES LIÉES AUX TRAVAUX	1 849 341,00

Le report positif de l'exercice 2017, après clôture du budget annexe Assainissement Gestion Directe sera de 2 991 464,60 € (avec intégration des restes à réaliser).

Ce report viendra remplacer la ligne d'emprunt de 1 987 181,34 €, nécessaire à l'équilibre du budget primitif, après le vote du Compte Administratif 2017 en Juin prochain.

Rappel des autres dépenses d'investissement :

Capital des emprunts : 585 872,00 €

Amortissement des subventions : 290 000,00 €

Remboursement TVA 2014 - 2015 : 103 529,00 €

Autres dépenses : 20 000,00 €

TOTAL DÉPENSES INVESTISSEMENT : 6 307 577,53 €

Rappel des autres recettes d'investissement :

Autofinancement : 1 091 055,19 €

Dotations aux amortissements : 1 380 000,00 €

Ligne emprunt pour équilibre : 1 987 181,34 €

TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT : 6 307 577,53 €



Annexe X

Synthèse pour le vote du Budget Primitif 2018 : Budget annexe Office de Tourisme

Mardi 10 Avril 2018



**Cluses Arve
& montagnes**
Territoire de réussites

- Arâches-la-Frasse ★
- Cluses ★
- Magland ★
- Marnaz ★
- Mont-Saxonnex ★
- Nancy-sur-Cluses ★
- Le Reposoir ★
- Saint-Sigismond ★
- Scionzier ★
- Thyez ★





BUDGET ANNEXE OFFICE DE TOURISME

- **Détail des chapitres budgétaires pour l'exercice 2018**
- **Comparaison avec le budgété et le réalisé 2017**
- **Commentaires de gestion**
- **Détail des investissements**



BUDGET ANNEXE OFFICE DE TOURISME

Section de fonctionnement

RECETTES	Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
	13	Atténuations de charges	0,00	1 548,00	0,00
	70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 484,00	9 509,87	14 260,00
	73	Impôts et taxes	25 000,00	54 700,88	25 000,00
	74	Dotations et participations	370 275,00	355 275,00	590 907,00
	75	Autres produits de gestion courante	120 000,00	86 051,70	0,00
	77	Produits exceptionnels	0,00	155,76	0,00
		SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES	517 759,00	507 241,21	630 167,00
	42	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00
	2	Résultat de fonctionnement positif reporté	0,00	0,00	0,00
	SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	517 759,00	507 241,21	630 167,00	

Taxes de séjour 2016 et 2017 perçues en 2017, retour à la normale en 2018

Subvention d'équilibre du Budget Principal nécessaire aux dépenses de fonctionnement et d'investissement

Fin de l'enregistrement comptable des ventes pour le compte de tiers à partir du 1^{er} Janvier 2018, l'ensemble des recettes ont été enregistrées sur l'exercice 2017

DEPENSES	Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
	11	Charges à caractère général	97 355,00	80 311,59	142 076,00
	12	Charges de personnel et frais assimilés	300 404,00	271 295,97	306 891,00
	14	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00
	65	Autres charges de gestion courante	120 000,00	60 520,82	35 000,00
	66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
	67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
	22	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
		SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES	517 759,00	412 128,38	483 967,00
42	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	10 097,49	
2	Résultat de fonctionnement négatif reporté	0,00	0,00	0,00	
23	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	136 102,51	
	SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	0,00	0,00	146 200,00	
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	517 759,00	412 128,38	630 167,00	

Globalisation des dépenses de l'Espace Carpano sur le budget Office de Tourisme

Pas d'évolution en 2018 par rapport à 2017 mais obligation d'être prudent sur la prévision des dépenses RH

Fin de l'enregistrement comptable des ventes pour le compte de tiers à partir du 1^{er} Janvier 2018, mais régularisation des derniers reversements qui arrivent en début d'année 2018

Excédent à dégager pour payer les dépenses d'investissement



BUDGET ANNEXE OFFICE DE TOURISME

Section d'investissement

Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	166 050,00	0,00	7 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
	SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES	166 050,00	0,00	7 500,00
C021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	136 102,51
40	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	10 097,49
41	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
1	Résultat d'investissement positif reporté	0,00	0,00	0,00
	SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	0,00	0,00	146 200,00
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	166 050,00	0,00	153 700,00

Subvention départementale pour projet réalisé en 2016-2017

Excédent à dégager pour payer les dépenses d'investissement

Dotations aux amortissements des investissements réalisés en 2017

Chapitre	Libellé	Budgeté 2017	Réalisé 2017	Budgeté 2018
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	71 500,00	49 306,00	147 820,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	94 550,00	37 620,08	5 880,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
	SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES	166 050,00	86 926,08	153 700,00
40	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00
41	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
1	Résultat d'investissement négatif reporté	0,00	0,00	0,00
	SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	166 050,00	86 926,08	153 700,00

Projets d'investissement validés en 2018 et paiement d'une facture de 2017 (Etude financière Schéma de Développement Touristique pour 21 060,00 €)



BUDGET ANNEXE OFFICE DE TOURISME

Détail des investissements prévus

DEPENSES D'INVESTISSEMENT PREVUES	BUDGÉTÉ 2018
Etude marketing : construction d'une marque de territoire	33 800,00
Projet Destination Familles	27 000,00
Création d'une plateforme de disponibilité sur le site Internet de l'Office de Tourisme	43 000,00
Conception et installation de panneaux patrimoniaux dans les villages balcons	0,00
Création du sentier d'aventures au Mont-Saxonnex	8 400,00
Projet ludique et pédagogique autour du Gypaète au Reposoir	0,00
Etude pour accompagnement de l'Office de Tourisme au passage en EPIC	20 000,00
Etude financière Schéma de Développement Touristique - Engagée en 2017	21 500,00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	153 700,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT PREVUES	BUDGÉTÉ 2018
Subvention départementale sur élaboration du Schéma de Développement Touristique	7 500,00
SOUS-TOTAL RECETTES ISSUES DE PROJETS	7 500,00
Dotations aux amortissements	10 097,49
Virement de la section de fonctionnement	136 102,51
SOUS-TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	146 200,00
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	153 700,00

Différences avec les chiffres énoncés dans le Rapport d'Orientation Budgétaire

La facture pour l'étude financière du Schéma de Développement Touristique d'un montant de 21 500,00 € à payer au cabinet KPMG n'a pas pu être rattaché à l'exercice 2017 suite à sa réception trop tardive. Elle doit donc être prévue sur l'exercice 2018.